

**A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE OPERATIVA****1) Determinazione utile (perdita) dell'esercizio gestione caratteristica**

I)	Utile (Perdita) dell'esercizio	4.750	7.923
II)	Imposte sul reddito	7.177	6.997
III)	Interessi passivi/(interessi attivi)	- 71 -	71
IV)	(Dividendi)	-	-
V)	(Plusvalenze)/minusvalenze da cessioni	-	-

1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze	11.856	14.849
--	---------------	---------------

2) Rettifiche per elementi non monetari

I)	Accantonamento ai Fondi:	4.199	3.332
	- accant. Fondi Quiescenza e TFR	4.199	3.332
	- accant. Fondi Rischi	-	-
II)	Ammortamento delle immobilizzazioni:	1.770	1.678
	- ammortam. Immobilizzazioni immateriali	-	-
	- ammortam. Immobilizzazioni materiali	1.770	1.678
III)	Svalutazioni / (Rivalutazioni):	-	-
	- Svalutazione di partecipazioni	-	-
	- (Rivalutazioni di partecipazioni)	-	-
IV)	Altre rettifiche per elementi non monetari	- -	1
	Totale rettifiche elementi non monetari	5.969	5.009

2) Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN	17.824	19.858
---	---------------	---------------

3) Variazioni del capitale circolante netto

I)	Decremento / (incremento) delle rimanenze	-	-
II)	Decremento / (incremento) dei crediti vs clienti	9.085	27.550
III)	Decremento / (incremento) crediti vs soc. controllate	-	-
IV)	Decremento / (incremento) altri crediti	5.881	13.571
V)	Decremento / (incremento) ratei e risconti attivi	- 1.266 -	5.172
VI)	Incremento / (decremento) debiti vs fornitori	- 3.910 -	40.929
VII)	Incremento / (decremento) debiti vs soc. controllate	-	-
VIII)	Incremento / (decremento) altri debiti	23.814	518
IX)	Incremento / (decremento) ratei e risconti passivi	5.940	5.712
X)	Altre variazioni del capitale circolante netto	834	519

Totale variazioni del CCN	40.378	1.769
----------------------------------	---------------	--------------

3) Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	58.202	21.627
---	---------------	---------------

4) Altre rettifiche

I)	Interessi incassati / (pagati)	71	71
II)	(Imposte sul reddito pagate)	- 7.181 -	6.830
III)	Dividendi incassati	-	-
IV)	Utilizzo dei fondi	- 72 -	53.612
	- utilizzo Fondi Quiescenza e TFR	- 72 -	53.612
	- utilizzo Fondi Rischi	-	-
V)	Altri incassi/(pagamenti)	-	-
	Totale Altre rettifiche	- 7.182 -	60.371

(A) Flusso finanziario dell'attività operativa	51.021 -	38.744
---	-----------------	---------------



Automobile Club Acirole

RENDICONTO FINANZIARIO

2022

2021

B) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

I)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni immateriali	-	-		
	Immobilizzazioni immateriali nette Iniziali	-	-		
	Immobilizzazioni immateriali nette Finali	-	-		
	(ammortamenti immobilizzazioni immateriali)	-	-		
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-	-		
II)	(Incremento) / decremento Immobilizzazioni materiali	-	3.042	-	2.155
	Immobilizzazioni materiali nette Iniziali	4.427		3.950	
	Immobilizzazioni materiali nette Finali	5.699		4.427	
	(ammortamenti immobilizzazioni materiali)	-	1.770	-	1.678
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-		-	
III)	Immobilizzazioni finanziarie	-		-	
	Immobilizzazioni finanziarie nette Iniziali	1.498		1.498	
	Immobilizzazioni finanziarie nette Finali	1.498		1.498	
	(svalutazioni) / Rivalutazioni delle partecipazioni	-		-	
	Plusvalenze / (minusvalenze)	-		-	
	(B) Flussi finanziari dell'attività di investimento	-	3.042	-	2.155

C) FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

I)	Mezzi di terzi	-	-
	Incremento / (decremento) debiti vs Banche	-	-
	Accensione (Rimborso) finanziamenti	-	-
II)	Incremento / (decremento) mezzi propri	-	-
	(C) Flussi finanziari derivanti dell'attività di finanziamento	-	-

D) INCREMENTO (DECREMENTO) DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+B+C) **47.979 - 40.899**

I)	Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	43.373	84.272
II)	Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	91.352	43.373

variazione delle disponibilità liquide **47.979 - 40.899**